

MARY POPPINS SRL IMPRESA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VINCENZO GIOBERTI 15 - 80014 GIUGLIANO IN CAMPANIA (NA)
Codice Fiscale	03350130633
Numero Rea	NA 000000330745
P.I.	02539071213
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	852000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.597	0
II - Immobilizzazioni materiali	55.160	41.874
III - Immobilizzazioni finanziarie	13.569	5.346
Totale immobilizzazioni (B)	79.326	47.220
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.279	89.389
Totale crediti	112.279	89.389
IV - Disponibilità liquide	280.354	120.994
Totale attivo circolante (C)	392.633	210.383
D) Ratei e risconti	7.803	5.175
Totale attivo	479.762	262.778
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	91.353	89.391
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	222.851	1.960
Totale patrimonio netto	326.684	103.831
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	67.513	60.781
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.565	97.646
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	520
Totale debiti	85.565	98.166
Totale passivo	479.762	262.778

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	214.366	309.456
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	369.883	240.481
altri	32.083	1.863
Totale altri ricavi e proventi	401.966	242.344
Totale valore della produzione	616.332	551.800
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.732	43.596
7) per servizi	84.256	70.136
8) per godimento di beni di terzi	40.903	18.768
9) per il personale		
a) salari e stipendi	143.473	272.501
b) oneri sociali	35.935	83.285
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.660	29.659
c) trattamento di fine rapporto	21.660	29.659
Totale costi per il personale	201.068	385.445
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.354	8.240
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.783	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.571	8.240
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.354	8.240
14) oneri diversi di gestione	19.163	13.629
Totale costi della produzione	384.476	539.814
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	231.856	11.986
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	4
Totale proventi diversi dai precedenti	8	4
Totale altri proventi finanziari	8	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.428	1.947
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.428	1.947
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.420)	(1.943)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	230.436	10.043
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.585	8.083
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.585	8.083
21) Utile (perdita) dell'esercizio	222.851	1.960

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un'utile di euro 222.851 contro una perdita di euro 1.960 dell'esercizio precedente.

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

ATTIVITA' SVOLTA

L'Istituto Mary Poppins Srl Impresa Sociale è una scuola dell'infanzia e primaria

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

La Società si è avvalsa della possibilità di redazione del bilancio in forma abbreviata nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2435 bis del Codice Civile non avendo superato per due esercizi consecutivi i limiti previsti in detto articolo.

Non si sono verificati "casi eccezionali" che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui al quarto comma dell'art. 2423 e secondo comma dell'art. 2423-bis del Codice civile.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex artt. 2424 e 2425 del Codice civile, eccetto che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e/o alla oggettiva realtà operativa della Società.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Tutti i documenti che compongono il bilancio di esercizio sono redatti in unità di euro, secondo quanto disposto dal codice civile.

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'articolo 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Con la seguente nota integrativa, saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

Problematiche di comparabilità e di adattamento

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente e non vi è stata necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

In caso di variazioni delle regole di classificazione si precisa che, in osservanza del disposto dell'art. 2423-ter, quinto comma, del Codice civile, si procede a riclassificare anche i dati contabili relativi all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Altre informazioni

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa. Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Non vi sono stati beni alienati o dismessi durante l'esercizio; qualora vi fossero, non vengono conteggiati ammortamenti su beni.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c..

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

il costo storico; le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio; le acquisizioni, gli spostamenti da una voce all'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio; le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio; la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	41.874	5.346	47.220
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	259.071		-
Valore di bilancio	0	41.874	5.346	47.220
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	20.857	8.223	29.080
Ammortamento dell'esercizio	1.783	7.571		9.354
Altre variazioni	-	3.298	-	3.298
Totale variazioni	(1.783)	16.584	8.223	23.024
Valore di fine esercizio				
Costo	10.597	112.832	13.569	136.998
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	133.808		-
Valore di bilancio	10.597	55.160	13.569	79.326

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni. Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti e macchinari	15%
Attrezzature industriali e commerciali	15%

Mobili e macchine d'ufficio	15%
Macchine elettrom. d'ufficio	20%
Automezzi di trasporto	20%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	56.985	72.546	41.878	41.874
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.033	63.938	40.564	259.071
Valore di bilancio	31.952	8.608	1.314	41.874
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.641	3.300	11.916	20.857
Ammortamento dell'esercizio	6.233	247	1.091	7.571
Altre variazioni	-	3.298	-	3.298
Totale variazioni	(592)	6.351	10.825	16.584
Valore di fine esercizio				
Costo	62.626	75.846	53.794	112.832
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.266	60.887	41.655	133.808
Valore di bilancio	31.360	14.959	12.139	55.160

Attivo circolante

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 280.354 ed è composto dalle seguenti voci:

--	--

Descrizione	31.12.2020
Crediti	112.279
Disponibilità liquide	280.354
Totale	392.633

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali.

A) Patrimonio netto	euro	326.683
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	euro	67.513
D) Debiti	euro	85.565
 Totale Passivo	 euro	 479.762

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 10.400, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto a vincoli di utilizzazione così come previsto dal decreto legislativo 112/2017 che impone il divieto di distribuzione degli utili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	60.781
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.660
Totale variazioni	21.660
Valore di fine esercizio	67.513

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominali.

Debiti esigibili entro l'anno successivo.

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	85.565,47
18/20/050 ERARIO C/RITENUTE SUBITE	14.804,56
18/20/531 ERARIO C/ACCONTI IRAP	1.404,50
34/05/045 BANCA C/FINANZIAMENTI	-29.015,05
41/05/005 FATTURE DA RICEVERE	-7.600,00
48/05/015 ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	-473,07
48/05/045 IVA SU VENDITE	-3.811,80
48/05/080 ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	-11.012,95
48/05/085 ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	-1.556,97
48/05/105 REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-508,11
48/05/110 COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-978,25
48/05/190 ALTRI DEBITI TRIBUTARI	-7.585,00
48/05/503 ERARIO C/RITENUTE 1012	-5.815,02
50/05/020 INAIL C/CONTRIBUTI	-676,31
52/05/055 DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	-30.977,82
52/05/150 DEBITI V/CASSA NAZ. E PREVID.	-1.764,18
D TOTALE DEBITI	85.565,47

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Ricavi vendite e prestazioni	214.366	309.456
Contributi in c/esercizio	369.883	240.481
Altri ricavi e proventi	32.083	1.862
Totali	616.322	551.799

La voce **Ricavi vendite e prestazioni** comprende:

- Rette scolastiche

La voce **Contributo in conto esercizio** comprende:

- **Contributi in c/ esercizio** del Ministero dell'Istruzione, dell'Universita' e della Ricerca.
Per euro 234.929 , al lordo di ritenuta IRES trattenuta, Contributi Covid-19 per mancate rette
Per Euro 128.376, CFP erogati dall'Agenzia delle Entrate per euro 4.229, Contributi Covid-19 per la pulizia straordinaria per euro 549, Credito d'imposta locazioni per Euro 1.800

La voce **Altri ricavi e proventi** comprende:

- Bolli e spese a debito cliente,
- Euro 29.728 come contributi in c/ capitale ricevuti per POR FESR Campania come contributo alle Piccole e Medie Imprese con priorità alle imprese colpite da eventi calamitosi che hanno provocato danni ingenti al territorio.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	214.366
Totale	214.366

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Valore esercizio corrente
CAMPANIA	214.366
Totale	214.366

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

I costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, al netto di resi, abbuoni e sconti ammontano ad euro 29.732.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : per materie prime,suss.,di cons.e mer			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	4.024,26	1.552,00		1.552,59
REFEZIONE	28.456,09	13.090,00	10,00	13.080,14
ONERI ACCESSORI DI ACQUISTO	21,98	9,00		9,48
MAT.MANUT.NON STRETT.CORR.AI RIC	381,87	510,00		510,01
MATERIALE DI PULIZIA	1.155,22	629,00		629,49
PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV		2.445,00		2.445,95
CANCELLERIA	2.443,53	98,00		98,95
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.min.516,46	3.222,84	1.895,00		1.895,57
ACQUISTI CELLULARI min.516 EURO		279,00		279,00
ALTRI ACQ.DIRETT.AFFER.ATTIVITA'		2.440,00		2.440,65
ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	1.142,98	689,00		689,63
MATERIALE DIDATTICO	2.747,38	5.899,00		5.899,87
ABITI DA LAVORO		201,00		201,06
Arrotondamento	-0,15			-0,39

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 84.256

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TRASPORTI SU ACQUISTI	12,97	63,00		63,44
TRASPORTO ALUNNI	2.130,00	2.130,00		
ENERGIA ELETTRICA	10.207,27	5.323,00	78,00	5.244,42
GAS RISCALDAMENTO	797,93	1.177,00		1.177,79
ACQUA	310,71	425,00		425,89
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	242,56	43,00		43,92
ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE	6.477,77	5.175,00		5.175,42
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE		9.903,00	7.803,00	2.099,72
VIGILANZA	2.542,00	1.229,00		1.229,28
SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	1.633,05	1.633,00		
PUBBLICITA'	3.156,50	12.658,00	1.799,00	10.859,16
SPESE LEGALI	4.998,00	3.000,00		3.000,00
SPESE TELEFONICHE	1.626,93	1.329,00		1.329,48
SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.	4,88	4,00		
ONERI BANCARI	2.917,45	2.783,00		2.783,99
FORMALITA' AMMINISTRATIVE		955,00		955,50
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	6.100,01	6.100,00		6.100,02
TEN.PAGHE,CONT.,,DICH.DA LAV.AUT.	1.624,06	11.288,00		11.288,74
ALTRI COSTI P/PRODUZIONE SERVIZI	14.029,11	3.150,00		3.150,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	7.282,34	27.247,00	3.294,00	23.953,82
ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI	2.850,01	2.850,00		
SPESE INCASSO	6,00	903,00	29,00	873,65
SPESE CARTE DI CREDITO	5,54	5,00		
CONSULENZA TECNICA	913,54	2.943,00		2.943,76
SPESE DIVERSE INEDUCIBILI	29,28	29,00		
ASSISTENZA SOFTWARE	238,00	238,00		
SPESE PER BOLLI E DIRITTI		45,00		45,00
SERVIZI DI WEB MARKETING		610,00		610,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOV		902,00		902,80
Arrotondamento	0,09			0,20

Costi per godimento di beni di terzi

Sono compresi affitti passivi per euro 18.768 relativi agli immobili posseduti in locazione.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	16.500,00	39.000,00		39.000,00
NOLEGGIO DEDUCIBILE	1.092,29	1.092,00		
NOLEGGIO INEDUCIBILE	229,84	229,00		
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	945,60	1.903,00		1.903,20

Arrotondamento	0,27			-0,20
----------------	------	--	--	-------

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	272.501,04	143.473,00		143.473,19
Arrotondamento	-0,04			-0,19

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ONERI SOCIALI INPS	62.761,00	25.729,00		25.729,57
ONERI SOCIALI INAIL	1.660,85	1.751,00		1.751,18
ONERI SOCIALI INPDAP	18.511,63	8.454,00		8.454,44
INAIL	351,16	351,00		
Arrotondamento	0,36			-0,19

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
TFR	25.718,06	14.027,00		14.027,72
INDENNITA' FINE RAPPORTO	3.941,20	7.632,00		7.632,65
Arrotondamento	-0,26			-0,37

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM		1.782,00		1.782,81
Arrotondamento				0,19

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
AMM.TO ORD.IMP.GEN.	457,37	805,00		805,69
AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	6.612,16	5.427,00		5.427,47
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	675,33	247,00		247,50
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	184,27	92,00		92,13
AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	310,62	998,00		998,67
Arrotondamento	0,25			-0,46

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non si è proceduto ad accantonare alcuna somma in quanto i crediti sono di sicura esigibilità.

Oneri diversi di gestione

odice Bilancio	Descrizione			
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
IMPOSTA DI BOLLO	1.067,50	1.469,00		1.469,09
IMPOSTA DI REGISTRO		992,00		992,00
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	309,00		309,87
TASSA SUI RIFIUTI	2.832,00	10.427,00		10.427,00
DIRITTI CAMERALI	181,00	197,00		197,75
IMPOSTE E TASSE INEDUCIBILI	1.975,03	3.335,00		3.335,85
MULTE E AMMENDE INEDUCIBILI	5.000,00	5.000,00		
SOPRAV. PASSIVE ORD.INEDUCIBILI	2.263,49	427,00		427,02
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO. DEDUC		2.000,00		2.000,80
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,06	2,00		2,12
Arrotondamento	0,05			1,50

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si fa presente che, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs 112/2017, decreto di revisione dell'Impresa Sociale, si è provveduto nel mese di Marzo 2021 alla nomina dell'Organo di Controllo monocratico nella persona del Dott. Cristo Alessandro nato a Napoli il 23 Aprile 1967 ed ivi domiciliato alla Piazzetta Matilde Serao n. 19, Revisore Legale, al quale viene affidata anche la revisione legale dei conti.

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy integrando le modifiche introdotte dal Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101, recante "Disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del regolamento (UE) 2016/679, redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Numero medio
Impiegati	14
Operai	1
Altri dipendenti	10
Totale Dipendenti	25

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non sono stati erogati compensi agli amministratori.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività nel settore dell'istruzione e della formazione, rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società ha attivato i seguenti "ammortizzatori sociali:

- CIGD

La società ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile";

La società, inoltre, ha fruito delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:

- differimento di versamenti fiscali, contributi ed altre misure di sostegno

L'illustrazione della situazione della società fa riferimento ai fatti di rilievo intervenuti, posteriormente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data odierna. Pur consapevoli della difficile situazione legata all'epidemia COVID-19 e varianti che inciderà pesantemente sull'andamento del mercato mondiale nel 2021, pensiamo che il 2021 si presenterà come un anno di crescita nella speranza che l'epidemia finisca per poter aumentare il proprio percorso virtuoso di crescita.

Al momento della predisposizione della presente nota integrativa non si segnalano fatti o situazioni di natura straordinaria o di tipo previsionale dovuti all'emergenza COVID-19, tali da ipotizzare eventuali rivisitazioni dei valori di budget. Sulla scorta delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 29, non si evidenziano fatti di rilievo, diversi da quelli di cui all'art. 2427 c. 1

n. 6-bis C.C., avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18. Il Decreto Milleproroghe, d.l. n. 183/2020 conv. in L. n. 51/2021, in materia societaria ha prorogato, appunto, la normativa, già disposta dal Decreto Cura Italia.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi del disposto dell'art. 1, cc. 125-129, L. 4,08,2017 , n. 124, si evidenziano le informazioni inerenti i contributi, le sovvenzioni, gli incarichi retribuiti e i vantaggi di ogni genere erogati dalle pubbliche amministrazioni ed altri enti ivi previsti, incassati dall'01/01/2020 al 31/12/2020.

PERIODO DI RIFERIMENTO		01.01.2020-31.12.2020		
RISORSE RICEVUTE				
	AMMINISTRAZIONE	OGGETTO	IMPORTO	DATA DI PERCEZIONE
	MIUR	8/12 SCUOLA PRIMARIA 2019/2020	€ 111.552,73	12.05.2020
	MIUR	II ASSEGN. INFANZIA 2019/2020	€ 30.310,40	19.05.2020
	AGENZIA DELLE ENTRATE	CFP	€ 4.229,00	25.06.2020
	REGIONE CAMPANIA	POR-FESR Fondo Europeo di Sviluppo Regionale	€29.727,85	22.07.2020
	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA 2019/2020	€ 6.047,47	07.08.2020
	MIUR	PULIZIA STRAORDINARIA COVID	€ 230,56	04.09.2020
	MIUR	PULIZIA STRAORDINARIA COVID	€ 292,34	11.09.2020
	MIUR	SOSTEGNO INFANZIA 2016/2017	€ 6.010,72	14.10.2020
	MIUR	RIDUZIONE RETTE 2019/2020	€ 47.533,90	30.10.2020
	MIUR	PRIMAVERA 2019 /2020	€ 6.143,71	07.12.2020
	MIUR	4/12 PRIMARIA 2020 /2021	€ 55.775,36	14.12.2020
	MIUR	I ASS INFANZIA 2020 /2021	€ 15.690,53	16.12.2020
MIUR	RIDUZIONE RETTE 2019/2020	€ 39.858,87	17.12.2020	
MIUR	RIDUZIONE RETTE 0-6 ANNI 2019/2020	€ 21.669,03	17.12.2020	
MIUR	RIDUZIONE RETTE 0-3 ANNI 2019/2020	€ 14.170,76	17.12.2020	

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione del risultato d'esercizio, l' Amministratore Unico propone di accantonare l'utile di esercizio alla Riserva Straordinaria.Indivisibile.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Il Legale Rappresentante
Cicarelli Giovambattista

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.